

Bilag til budgetopfølgningen pr. ult. august på Økonomiudvalgets område

Budgetopfølgningen på Økonomiudvalgets område viser samlet set et forventet mindreforbrug på 12,7 mio. kr. på drift i alt i forhold til korrigeret budget i 2025. Dette består af en mindreforbrug på 13,4 mio. kr. indenfor servicerammen og et merforbrug på 0,7 mio. kr. udenfor servicerammen.

På anlæg forventes der netto et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

På de finansielle poster forventes et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

På Økonomiudvalgets område er der samlede overførsler fra 2024 til 2025 på 15,1 mio. kr. til drift og -2,0 mio. kr. til anlæg.

Samlet oversigt for drift på Økonomiudvalgets område

Budget 2025 (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korr. budget	Forventet regnskab pr. ult. maj	+/-	Afvigelse til korr. budget pr. ult. maj
Drift - indenfor servicerammen					
Kommunaldirektørområdet	6,2	6,7	6,2	👍	-0,5
Centrale puljer	22,3	16,2	11,2	👍	-5,0
Fællesforvaltningsdirektørområdet	282,8	293,9	285,3	👍	-8,6
Velfærdsforvaltningsdirektørområdet	62,9	67,9	68,6	👎	0,7
I alt indenfor servicerammen	374,3	384,8	371,4	👍	-13,4
Drift - udenfor servicerammen					
Fællesforvaltningsdirektørområdet	34,3	34,3	35,0	👎	0,7
I alt udenfor servicerammen	34,3	34,3	35,0	👎	0,7
Drift i alt	408,5	419	406,3	👍	-12,7
Anlæg - udgifter	15,2	19,1	15,3	👍	-3,8
Anlæg - indtægter	-6,3	-11,7	-9,1	👎	2,6
Anlæg i alt	8,9	7,4	6,2	👍	-1,2
Finansielle poster	-3.180,3	-3.154,6	-3.154,5	👍	-0,1

*-=mindreforbrug/merindtægt, +=merforbrug/mindreindtægt

Evt. uoverensstemmelse ved summering skyldes afrunding.

👍 = mindreforbrug

👎 = merforbrug

Drift

Økonomiudvalget overholder samlet set budgettet.

Kommunaldirektørområdet:

Mindreforbruget på 0,5 mio. kr. skyldes overførsler fra 2024 samt en forventning om færre udgifter til konsulentbistand.

Centrale puljer:

Mindreforbruget på 5,0 mio. kr. vedrører puljen der er afsat til, at områderne har rum til at anvende nogle af deres overførsler uden at serviceringen overskrideres.

De centrale puljer er i 2025 udmøntet til følgende:

Administrative ændringsforslagspulje	5,000
KB101224 S1 I10 busdrift brækket ben ordning	0,170
KB101224 S1 I10 busdrift lægekørsel Borgerservice	-0,172
KB101224 S1 I9 busdrift hjælpemidler og genoptr	-0,404
KB191224 S10 I2 Busdrift via Midttrafik	0,272
KB13052025 S2 I8 Ekstra betaling for KY	-0,400
KB13052025 S2 I9 Budget til pavilloner Djurslandsskolen	-0,500
KB19082025 Forventet underskud i flådestyringen	-0,700
Midtvejsregulering og P/L	-0,030
Rest adm. ændringsforslagspulje	3,236
Pulje til værn om serviceringen	10,000
Udmøntning minimumsnormering 2025	-3,700
KB 19-08-2025 Kompensation vedr. Ukraineudgifter	1,830
Midtvejsregulering og P/L	-0,059
Rest pulje til værn om serviceringen	8,071
ØK-pulje til strategiske emner	1,130
KB04022025 Balance Danmark	-0,050
ØK03122024, sag7 komm. Om erhvervsvenlighed	-0,250
ØK04022025, sag6 halmstad besøg	-0,127
ØK19082025, sag 7 - Tilskudsmodel vedr. svømmehaller	-0,100
ØK19082025, sag 7 - Sponsoraftale ned NH 2025/2026	-0,203
ØK19082025, sag 7 - Bystrategier/bysamarbejde	-0,150
ØK04022025, sag 4 - Beachparty	-0,250
Rest strategiske emner	0,000
Rest i alt	11,307

Fællesforvaltningsdirektørområdet:

Samlet set forventes der på området et mindreforbrug på 8,6 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært overførsler fra 2024, som ikke forventes anvendt. Der er følgende opmærksomhedspunkter:

- Der et særligt opmærksomhedspunkt i forhold til den centrale barselspulje, hvor der forventes et merforbrug på 3,8 mio. kr. i 2025 - særligt på grund af de nye barselsregler. Stigningen skyldes, at særligt antallet af mænd på barsel er steget markant som følge af de nye barselsregler, men også antallet af kvinder på barsel er steget lidt i forhold til tidligere år. Der er udarbejdet teknisk korrektion til budget 2026-2029.
- Borgerservice, IT og digitalisering forventer et merforbrug udenfor servicerammen vedrørende boligsikring/boligydelse. Der er lavet en teknisk korrektion fremadrettet. Der er udarbejdet teknisk korrektion til budget 2026-2029.

Velfærdsdirektørområdet:

Indmeldingerne på Velfærdsdirektørområdet viser samlet set et merforbrug på 0,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

- Den primære årsag til det forventede merforbrug på Velfærdsdirektørområdet skyldes Børne- og Familierådgivningen, der i en længere periode har været ramt af langtidssygemeldinger og høj personale omsætning i afdelingen. Dette har resulteret i en sagspukkel, hvor Børne- og Familierådgivningen ikke kan overholde sagsbehandlingsfrister. For at nedbringe sagspuklen og antallet af sager pr. rådgiver, er det nødvendigt at ansatte ekstra sagsbehandlere fremover. Afdelingen forventer at bruge opsparede midler fra tidligere år til dække udgiften i 2025, men der vil være en udfordring i overslagsårene. Der har forud for 1. runde af budgetforhandlinger til 2026-2029 været udarbejdet et notat.

Overførsler fra tidligere år

På Økonomiudvalgets område forventes der på nuværende tidspunkt anvendt ca. 5,3 mio. kr. af overførslerne på drift, som fra 2024-2025 udgør 15 mio. kr. Anvendelsen fordeler sig med 1,2 mio. kr. vedr. ekstra personale i Børne- og Familieafdelingen som beskrevet ovenfor. Under Vej- og Ejendom anvendes overførsler til dækning af forventet mindreindtægter vedrørende kantinen blandt andet på grund af en ikke justeret takst, som medarbejdere betaler og færre betalende medarbejdere. Der er igangsat en analyse af området med henblik på at finde en fremtidig løsning.

På Staben er der indregnet forbrug af overførsler på 3,5 mio. kr. vedr. barselspuljen. Dette vil blive fulgt og der forventes mindreforbrug på andre områder, som kan dække dele af merforbruget. Dette vil blive taget op ved regnskabsaflæggelsen og i forbindelse med opgørelse af overførselsbeløb til 2026.

Ved den samlede budgetopfølgning vil der ske en vurdering i forhold til om forbruget af overførslerne i indværende år vedrører forbigående eller varige udgifter. Ved varige udgifter skal der findes

kompeniserende dækning og her træder de hierarkiske principper i kraft. Se henvisning til Økonomisk politik under sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Anlæg

Opfølgningen på anlæg er udarbejdet ultimo juni.

På anlæg forventes der på nuværende tidspunkt en nettoafvigelse fra korregeret budget på 1,2 mio. kr. i 2025. På Økonomiudvalgets område er den samlede overførsel på -2,0 mio. kr. til anlæg.

Samlet oversigt for anlæg på Økonomiudvalgets område

Anlæg (mio. kr.)	Oprindeligt budget	Korregeret budget	Forventet regnskab 2025	Afvigelse*
Udgifter	15,2	19,1	15,3	-3,8
Indtægter	-6,3	-11,7	-9,1	2,6
Anlæg i alt	8,9	7,4	6,2	-1,2

* - = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt.

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

Der er på Økonomiudvalgets område budgetlagt med 19,1 mio. kr. i anlægsudgifter i 2025. Indmeldingerne viser et forventet regnskab for 2025 på 15,3 mio. kr. i anlægsudgifter. Den største afvigelse vedrører mindreforbrug på 2,4 mio. kr. vedr. byggemodning Energivej i Auning og etablering af ny stamvej for det nye erhvervsområde i Auning som ikke gennemføres i 2025 grundet udfordringer med vand. Arbejdet påbegyndes i 2026.

På indtægtssiden er der budgetlagt med 11,7 mio. kr. i anlægsindtægter. Indmeldingerne viser et forventet regnskab for 2025 på 9,1 mio. kr. i anlægsindtægter, og der er således tale om mindreindtægter på i alt 2,6 mio. kr. De største afvigelser på indtægtssiden vedrører salg af erhvervsgrunde ved Energivej i Auning, hvor etableringen af stamvej først påbegyndes i 2026 samt at ejendommen Østergade 36 i Grenaa ikke bliver solgt som forventet. Derimod forventes flere indtægter end budgetlagt vedr. byggemodning Vester Hesseldal og boligområde Teglværksvej, Auning Øst.

Det er aftalt politisk og administrativt at sætte mere fokus på anlægsopfølgningen på fagudvalgene, så der sker en særskilt drøftelse af anlæg i fagudvalg, herunder status og fremdrift samt betydningen af politiske beslutninger. Til brug for drøftelsen er vedlagt et overblik over anlægsprojekterne for udvalget. På overblikket er tilføjet uddybende bemærkninger til de anlæg, hvor der forventes afvigelser.

Finansielle poster

(mio. kr.)	Opr. Budget	Korrigeret budget	Forventet regnskab 2025	Afvigelse*
Indtægter:	-3.239,1	-3.224,5	-3.224,5	0,0
- <i>Skatter</i>	-2.089,1	-2.089,0	-2.089,0	0,0
- <i>Generelle tilskud</i>	-1.150,0	-1.135,0	-1.135,5	0,0
Renter	1,3	3,5	3,5	0,0
Afdrag på lån	31,4	38,3	38,3	0,0
Ekstraordinære afdrag	26,2	26,2	26,2	0,0
Lånoptagelse	0,0	-0,5	-0,4	-0,1
Indefrosne feriepenge	1,5	1,5	1,5	0,0
Grundkapital almene boliger	3,0	5,5	5,5	0,0
Balanceforskydninger	-4,5	-4,5	-4,5	0,0
I alt	-3.180,3	-3.154,6	-3.154,5	-0,1

* - = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt.

Evt. uoverensstemmelser ved summering skyldes afrunding.

På de finansielle poster forventes der en afvigelse på -0,1 mio. kr.

Sammenlignes afvigelsen på -0,1 mio. kr. med budgetopfølgningen ultimo maj 2025, hvor afvigelsen var 14,6, er forklaringen, at midtvejsreguleringen, bloktilskuddet og lov- og cirkulæreændringer nu er indarbejdet i budgetterne.

Budgetopfølgningen ultimo maj samles for alle fagudvalg i en sag som videresendes til Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen, hvor der samtidig også fremlægges samlet vurdering på overholdelse af service- og anlægsrammer for hele Norddjurs Kommune.

Budgetflytninger mellem udvalg og fra puljer

Der søges om budgetneutral omplacering på 0,1 mio. kr. i 2025 fra Voksen- og Plejeudvalget til Økonomiudvalget. Budgetomplaceringen vedrører midler til projektledertimer i forbindelse med indfasning af den nye budgettildelingsmodel på socialområdet.

Der gives tillægsbevilling på 0,104 mio. kr. i 2025 finansieret af den centrale pulje til lederudvikling- og evaluering på Økonomiudvalgets område. Bevillingen fordeles med 0,035 mio. kr. til Børne- og Ungdomsudvalget, 0,026 mio. kr. til Voksen- og Plejeudvalget, 0,005 mio. kr. til Kultur- og Fritidsudvalget, 0,018 mio. kr. til Miljø- og Teknikudvalget og 0,021 mio. kr. til Økonomiudvalget.

Der gives tillægsbevilling på 0,917 mio. kr. i 2025 finansieret midtvejsreguleringen. Midlerne blev ikke udmøntet med resten af midtvejsreguleringen i budgetopfølgningen for maj. Beløbet vedrører NIS2-loven, hvor risikostyring og evnen til at opdage cyberangreb skal styrkes i 2025, og blev ikke udmøntet med resten af midtvejsreguleringen.

Ansøgte anlægsbevillinger

Der søges ingen anlægsbevillinger ved denne budgetopfølgning.